

# QUIMISER S.A.

## Notas a los Estados Financieros

### Efectivo en caja y bancos

Efectivo en caja y bancos se formaban de la siguiente manera:

	31 de Diciembre	
	2019	2018
	<i>(US Dólares)</i>	
Caja	300	500
Bancos	4,507	14,547
	<b>4,807</b>	<b>15,047</b>

### Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar consistían de lo siguiente:

	31 de Diciembre	
	2019	2018
	<i>(US Dólares)</i>	
Deudores comerciales:		
Clientes	1,251,667	1,375,606
Provisión para cuentas dudosas	(21,365)	(13,756)
Otras cuentas por cobrar:		
Anticipo proveedores	17,658	25,350
Empleados	8,903	4,935
Total	<b>1,256,863</b>	<b>1,392,135</b>

### Inventarios

Los inventarios consistían de lo siguiente:

	31 de Diciembre	
	2019	2018
	<i>(US Dólares)</i>	
Producto terminado	103,003	34,144
Materia prima	248,674	162,930
Suministros y materiales	13,698	27,488
En tránsito	11,186	-
	<b>376,561</b>	<b>224,562</b>

# QUIMISER S.A.

## Notas a los Estados Financieros

### Propiedades, planta y Equipos

Propiedades, planta y equipos consistían de lo siguiente:

	<b>31 de Diciembre 2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Costo o valuación	<b>999,827</b>	1,072,701
Depreciación acumulada y deterioro	<b>(346,645)</b>	(354,909)
	<b>653,182</b>	717,792

	<b>31 de Diciembre 2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Clasificación:		
Terrenos	<b>190,384</b>	190,384
Edificios	<b>235,673</b>	235,673
Instalaciones	<b>6,774</b>	6,774
Maquinarias y equipos	<b>102,173</b>	94,373
Muebles y enseres	<b>7,941</b>	7,941
Equipos de Computación	<b>10,304</b>	10,304
Vehículos	<b>446,578</b>	527,252
	<b>999,827</b>	1,072,701

### Activos intangibles

Los activos intangibles consistían de lo siguiente:

	<b>31 de Diciembre 2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Costo licencias y software	<b>11,640</b>	7,800
Amortización acumulada licencias y software	<b>(6,451)</b>	(4,200)
	<b>5,189</b>	2,800

# QUIMISER S.A.

## Notas a los Estados Financieros

### Préstamos

Los préstamos consistían de lo siguiente:

	<b>31 de Diciembre 2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Garantizados - al costo amortizado:		
Préstamos bancarios	<b>393,831</b>	471,731
	<b>393,831</b>	471,731
Clasificación:		
Corriente	<b>275,958</b>	165,201
No Corriente	<b>117,873</b>	306,530
	<b>393,831</b>	471,731

### Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consistían de lo siguiente:

	<b>31 de Diciembre 2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Proveedores	<b>191,124</b>	238,539
Anticipos de clientes	<b>8,394</b>	5,257
Otras	<b>38,012</b>	21,754
	<b>237,530</b>	265,550

### Obligaciones Acumuladas

Las obligaciones acumuladas consistían de lo siguiente:

	<b>31 de Diciembre 2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Beneficios sociales	<b>32,388</b>	32,640
Participación de trabajadores	<b>25,502</b>	33,954
	<b>57,890</b>	66,594

# QUIMISER S.A.

## Notas a los Estados Financieros

### Impuestos

#### Activos y Pasivos por Impuesto Corriente

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

	<b>31 de Diciembre</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Activos por impuestos corrientes:		
Impuesto al valor agregado	<b>223,461</b>	176,064
	<b>223,461</b>	176,064
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la Renta por pagar	<b>16,557</b>	41,959
Impuesto al valor agregado – retenciones	<b>1,418</b>	3,838
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	<b>9,802</b>	12,142
	<b>27,777</b>	57,939

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Utilidad antes de impuesto a la renta	<b>144,509</b>	192,407
<b>Más (menos) partidas de conciliación:</b>		
Gastos no deducibles	<b>7,338</b>	64,618
Utilidad grabable	<b>151,847</b>	257,025
Tasa de impuesto	<b>25%</b>	25%
Impuesto a la renta causado	<b>37,962</b>	64,256
Anticipo de impuesto a la renta	<b>(1,058)</b>	-
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	<b>(20,347)</b>	(21,762)
Impuesto a la renta por pagar	<b>16,557</b>	42,494

### Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, el capital pagado consiste de 200.000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1.00.

# QUIMISER S.A.

## Notas a los Estados Financieros

### Gastos de Ventas

Los gastos de ventas consisten de lo siguiente:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Sueldos y beneficios	<b>89,262</b>	115,568
Comisiones	<b>114,411</b>	156,527
Movilización y transporte	<b>35,304</b>	36,353
Mantenimiento y reparaciones	<b>24,370</b>	37,125
Alimentación	<b>9,703</b>	10,763
Gastos de viaje	-	8,387
Impuestos y contribuciones	<b>12,397</b>	-
Gastos de vehículos	-	10,640
Bonificaciones	<b>6,550</b>	16,137
Otros	<b>37,070</b>	20,082
	<b>329,067</b>	411,582

### Gastos de Administración

Los gastos de administración consisten de lo siguiente:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(US Dólares)</i>	
Gastos de bienes y servicios T/C	-	241,150
Sueldos y beneficios	<b>163,950</b>	116,131
Bonificaciones	<b>160,759</b>	282,070
Depreciación y amortización	<b>97,624</b>	95,656
Servicios prestados	<b>22,610</b>	104,741
Impuestos y contribuciones	<b>57,233</b>	29,183
Participación de trabajadores	<b>25,502</b>	33,954
Servicios básicos	<b>19,586</b>	26,566
Mantenimientos y reparaciones	<b>16,147</b>	13,054
Misceláneos	<b>85,794</b>	13,407
Movilización y transporte	<b>3,677</b>	17,813
Seguros	<b>15,693</b>	17,898
Jubilación patronal y desahucio	-	13,077
Gastos de viaje	<b>6,445</b>	-
Provisión cuentas incobrables	<b>7,609</b>	1,248
Tramites y permisos	-	27,103
Alquiler	<b>12,100</b>	8,238
Suministros de oficina	<b>4,856</b>	2,355
Honorarios profesionales	<b>24,012</b>	-
Gastos de gestión	<b>5,326</b>	-
Otros	<b>106,485</b>	171,553
	<b>835,408</b>	1,215,197